

**E L Ő T E R J E S Z T É S**  
**Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**2018. április 26-án**  
tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: 2018. évi költségvetési rendeletmódosítási javaslat

Iktatószám: F/2531/2018. Melléklet: 5 db

A napirend előterjesztője: Polics József polgármester

Az előterjesztést készítette: Aladics Zoltán irodavezető

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

Bizottság	Hatáskör
Pénzügyi és ellenőrzési bizottság	SZMSZ 1. sz. melléklet IV/C. 4. pont
Jogi, ügyrendi és közbeszerzési bizottság	SZMSZ 1. sz. melléklet V/C. 4. pont

Meghívott: Orbán Irén könyvvizsgáló

***Tisztelt Képviselő-testület!***

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1), (2), (3), (4) bekezdései alapján a Képviselő-testület dönt a költségvetési rendelet módosításáról, illetve ugyanezen jogszabály 43. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szervek engedélyezett létszámáról.

A költségvetési rendelet 2018. március 8-án került elfogadásra.

Az azóta eltelt időszakban számos operatív gazdálkodási problémával kellett szembesülnie a gazdálkodó apparátusnak. Az új központi gazdálkodási rendszer bevezetésének nehézségei, illetve a központi gazdálkodási rendszer (KGR) hiányosságai és hibái miatt a közel 1 hónapot csúszó beszámolási feladatok miatt nem terjeszthető elő a megszokott szerkezetű átfogó költségvetési rendelet módosítás. Arra a törvényi határidőn belül várhatóan a júniusi testületi ülésen kerülhet sor.

A jelenlegi módosítás mindösszesen két gazdasági esemény rendeleti átvezetését tartalmazza. Ezek közül az egyik az eszközhasználati díjhoz kapcsolódó bevételi, kiadási és tartalék előirányzat, illetve az e miatt növekvő felhalmozási hiány és hitelfelvétel módosulásokat, míg a másik a megnövekedett vállalkozásfejlesztési támogatási igény tartalékok terhére történő rendezését tartalmazza.

Szükségesnek tartom megjegyezni, hogy ez a hitelfelvétel növekedés technikai jellegű. Az év végi mérlegek közötti tartalék átvezetéssel eltűnik, hisz a fejlesztési kiadás növekmény tényleges fedezete a víziközmű szolgáltatással összhangban a befolyt bérleti díj, annak ellenére, hogy azt az államháztartási számvitel működési bevételként kezeli.

Felhívnom a figyelmet arra, hogy az új gazdálkodási rendszer hiányosságai miatt a megszokott szállítói kötelezettségeinket tartalmazó kimutatást nem tudjuk elkészíteni. A programozók felé a fejlesztési igényt jeleztük. Annak teljesülését követően ismételten biztosítjuk az információt.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a pénzügyi és ellenőrzési bizottság, a jogi, ügyrendi és közbeszerzései bizottság, illetve a könyvvizsgáló javaslatainak figyelembevételével az előterjesztést tárgyalja meg, és fogadja el a mellékelt rendeletmódosítást.

Jelen előterjesztés egyben a rendeletervezet indokolásaként is szolgál.

Komló, 2018. április 19.

Polics József  
polgármester

**KOMLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT**  
**KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**  
 \_\_\_\_/2018. (\_\_\_\_) önkormányzati  
**R E N D E L E T E**

**AZ ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 5/2018. (III.8.) SZÁMÚ RENDELET M Ó D O S Í T Á S Á R Ó L**

Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(2) bekezdésében, a Helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k./ pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a könyvvizsgáló véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

**1. §**

Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének a Komló város 2018. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló 5/2018. (III.8.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Kvr.) 3. § (1)-(4) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A város 2018. évi költségvetésének fő előirányzatait az 1. sz. melléklet tartalmazza az alábbiak szerint:

a./	bevétel főösszege:	7.288.684.769 Ft
b./	kiadás főösszege:	7.594.858.692 Ft
c./	hitelfelvétel (hiány):	306.173.923 Ft

(2) A költségvetés felhalmozási célú előirányzatait (beleértve a beruházási, felújítási, fejlesztési célú pénzeszköz-átadási, fejlesztési célú tartalék) a 3. sz. melléklet tartalmazza az alábbiak szerint:

a./	bevétel főösszege:	2.502.582.393 Ft
b./	kiadás főösszege:	2.808.756.316 Ft
c./	hitelfelvétel (hiány):	306.173.923 Ft

(3) A költségvetés működési bevételeit és kiadásait a 2. sz. melléklet tartalmazza az alábbiak szerint:

a./	bevétel főösszege:	4.786.102.376 Ft
b./	kiadás főösszege:	4.786.102.376 Ft
c./	hitelfelvétel (hiány):	0 Ft

- (4) Az Államháztartásról szóló 2011. CXCV. Tv. 23. § bekezdésében előírt kiemelt előirányzatok az alábbiak:

1	személyi jellegű kiadások:	1.048.496.085	Ft
2	munkaadókat terhelő járulékok:	220.807.424	Ft
3	dologi jellegű kiadások:	1.134.949.735	Ft
4	felhalmozási kiadás és pénzeszköz-átadás	2.793.756.316	Ft
5	speciális támogatások	0	Ft
6	egyéb kiadások:	2.396.849.132	Ft
7	kötségvetési létszámkeretet: 285 főben állapítja meg.		
8	a közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzatát 500 főben állapítja meg.”		

## 2. §

A Kvr. 3. § (6) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(6) A költségvetés fejlesztési hiányának fedezetére 306.173.923 Ft összegű fejlesztési hitelt kell felvenni a kormányzati engedély előzetes megkérése mellett. A költségvetés működési hiánya többletbevétellel került kompenzálásra. A 261.099.051 Ft többlet támogatás elnyerése érdekében kérelmet kell benyújtani települési önkormányzatok rendkívüli önkormányzati támogatása jogcímen. A felvételre kerülő fejlesztési hitel tárgyévi fizetési kötelezettségeinek fedezetére a 35.000.000 Ft kamatkiadás jogcímen betervezett dologi előirányzat szolgál. A hitellel kapcsolatos következő évekre áthúzódó kötelezettségek fedezete az adott évi önkormányzati adóbevételek terhére biztosított. „

## 3. §

A Kvr. 6. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

### „6. §

A költségvetés tartaléka 1.618.010.867 Ft-, melyből:

működési általános tartalék:	0	Ft
működési céltartalék:	1.618.010.867	Ft
ebből EU-s pályázatok kapcsán 2019-re átvándó maradvány:	1.008.136.431	Ft”

## 4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Komló, 2018. április 26.

dr. Vaskó Ernő  
címmzetes főjegyző

Polics József  
polgármester